

# **Vestergaard Schmidt P/S**

**Vestergade 7**

**7200 Grindsted**

**CVR-nr. 33 51 21 20**

**Årsrapport for perioden  
1. april 2015 til 31. marts 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 31. august 2016

---

Uffe Vestergaard Schmidt

Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. april 2015 - 31. marts 2016	10
Balance pr. 31. marts 2016	11
Noter til årsrapporten	13

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016 for Vestergaard Schmidt P/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016/17 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grindsted, den 23. august 2016

### Direktion

Uffe Vestergaard Schmidt

Anders Vestergaard Schmidt

### Bestyrelse

Jesper Yde Øhlenschlæger

Tina Abrahamsen

Søren Ostesen

Uffe Vestergaard Schmidt

Anders Vestergaard Schmidt

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Grindsted den 31. august 2016

Uffe Vestergaard Schmidt

Dirigent

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Til kapitalejerne i Vestergaard Schmidt P/S**

#### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Vestergaard Schmidt P/S for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### **Revisors ansvar**

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og revisorerets etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Grindsted, den 23. august 2016

### **REVISION KJÆR**

Registreret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 33 03 78 64

Peter Nørgaard Kjær  
Registreret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

#### **Vestergaard Schmidt P/S**

Vestergade 7  
7200 Grindsted

CVR-nr.: 33 51 21 20  
Regnskabsår: 1. april - 31. marts  
Stiftet: 8. marts 2011  
Hjemsted: Billund

### Bestyrelse

Jesper Yde Øhlenschlæger  
Tina Abrahamsen  
Søren Ostesen  
Uffe Vestergaard Schmidt  
Anders Vestergaard Schmidt

### Direktion

Uffe Vestergaard Schmidt  
Anders Vestergaard Schmidt

### Revisor

REVISION KJÆR  
Registreret revisionsanpartsselskab  
Vestergade 12  
7200 Grindsted

### Komplementar

Vestergaard Schmidt Komplementar ApS

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive detailhandel, herunder køb og salg af beklædning samt anden dertil naturlig knyttet virksomhed efter bestyrelsens skøn.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på DKK 235.264, og selskabets balance pr. 31. marts 2016 udviser en egenkapital på DKK 938.000.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vestergaard Schmidt P/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar            5 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

## Resultatopgørelse 1. april 2015 - 31. marts 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> DKK	<u>2014/2015</u> DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.210.955</b>	<b>1.144.968</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-890.688</u>	<u>-1.048.721</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>320.267</b>	<b>96.247</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-75.372</u>	<u>-64.275</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>244.895</b>	<b>31.972</b>
Andre finansielle indtægter		0	1.692
Øvrige finansielle omkostninger		<u>-9.631</u>	<u>-6.533</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>235.264</u></b>	<b><u>27.131</u></b>
Foreslået udbytte		200.000	100.000
Overført resultat		<u>35.264</u>	<u>-72.869</u>
		<b><u>235.264</u></b>	<b><u>27.131</u></b>

## Balance pr. 31. marts 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> DKK	<u>2014/2015</u> DKK
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		78.394	138.766
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	2	<b>78.394</b>	<b>138.766</b>
Deposita		48.000	48.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>48.000</b>	<b>48.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>126.394</b>	<b>186.766</b>
Færdigvarer og handelsvarer		760.609	706.914
<b>Varebeholdninger</b>		<b>760.609</b>	<b>706.914</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		27.871	32.044
Andre tilgodehavender		0	2.236
Periodeafgrænsningsposter		19.005	11.384
<b>Tilgodehavender</b>		<b>46.876</b>	<b>45.664</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>782.079</b>	<b>838.339</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.589.564</b>	<b>1.590.917</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>1.715.958</b>	<b>1.777.683</b>

## Balance pr. 31. marts 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> DKK	<u>2014/2015</u> DKK
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		238.000	202.736
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>200.000</u>	<u>0</u>
<b>Egenkapital</b>	3	<b><u>938.000</u></b>	<b><u>702.736</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		438.460	587.363
Anden gæld		339.498	387.584
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>100.000</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>777.958</u></b>	<b><u>1.074.947</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>777.958</u></b>	<b><u>1.074.947</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>1.715.958</u></b>	<b><u>1.777.683</u></b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

## Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	DKK	DKK
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	853.462	1.174.138
Andre omkostninger til social sikring	13.009	19.334
Andre personaleomkostninger	24.217	-144.751
	<u><b>890.688</b></u>	<u><b>1.048.721</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>2 Materielle anlægsaktiver</b>		
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. april 2015		361.861
Tilgang i årets løb		<u>15.000</u>
Kostpris 31. marts 2016		<u>376.861</u>
Af- og nedskrivninger 1. april 2015		223.095
Årets afskrivninger		<u>75.372</u>
Af- og nedskrivninger 31. marts 2016		<u>298.467</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2016</b>		<u><b>78.394</b></u>

## Noter til årsrapporten

### 3 Equity

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. april 2015	500.000	202.736	0	702.736
Årets resultat	0	235.264	200.000	435.264
Foreslået udbytte	0	-200.000	0	-200.000
<b>Egenkapital 31. marts 2016</b>	<b>500.000</b>	<b>238.000</b>	<b>200.000</b>	<b>938.000</b>

### 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld i pengeinstitut, 0 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	760 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	27 t.kr.